収支内訳書の作成

財務応援Super Ver.8.3以降での収支内訳書の作成方法について説明します

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

こんなときには・・・

Q　収支内訳書（白色申告）を選択すると「減価償却費の年次繰越を行いますか？」のメッセージが表示されます。

A　「はい」を選択した場合、年次繰越後に「収支内訳書」入力画面が表示されますので「減価償却費の計算」の画面での年次繰越は不要です。

「いいえ」を選択した場合、「減価償却費の計算」の画面で年次繰越（【Ctrl】+【6年次繰越】を行うか、減価償却費を直接入力します。

Ver.8.1より期末更新後、初めて「収支内訳書（白色申告）」を選択すると上記のメッセージが表示されます。
メッセージは初回のみ表示されるため＜いいえ＞を選択した場合も、メッセージは再表示されません。（関連18ページ）

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

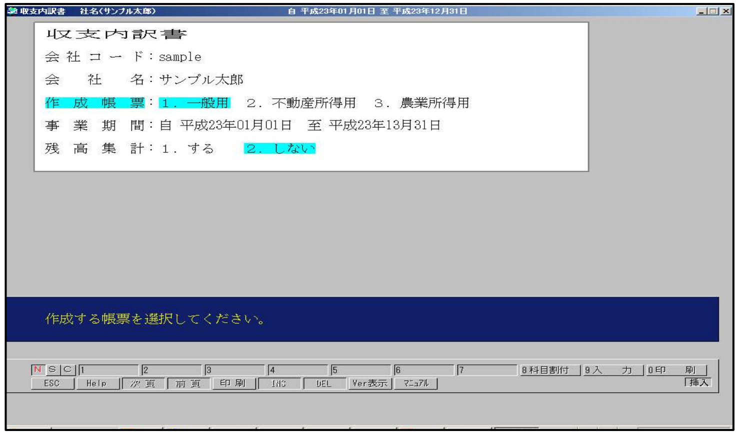
EPSON
EXCEED YOUR VISION

収支内訳書作成の流れ

□以下の手順で収支内訳書を作成します。

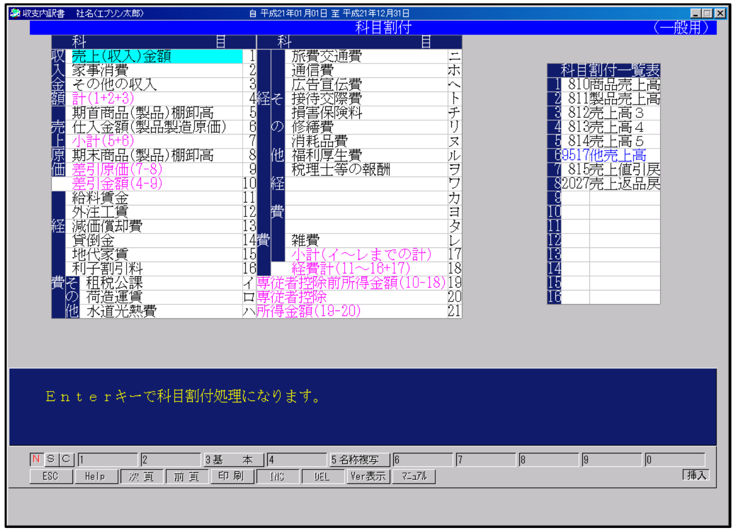
【Step1】
収支内訳書の作成業種・区分等の各種設定

1.収支内訳書の業種・区分を選択します。
2.仕訳から残高を集計するかしないかを選択します。



【Step2】
収支内訳書の科目割付の見直し

1.仕訳から残高を集計する場合は、損益決算書に集計される財務科目の割付を見直しします。
2.収支内訳書に印刷される科目名称を見直します。

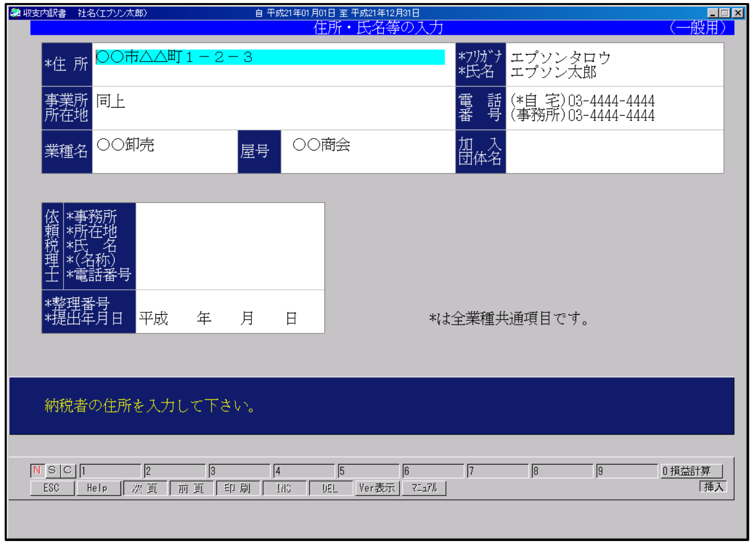


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

収支内訳書作成の流れ

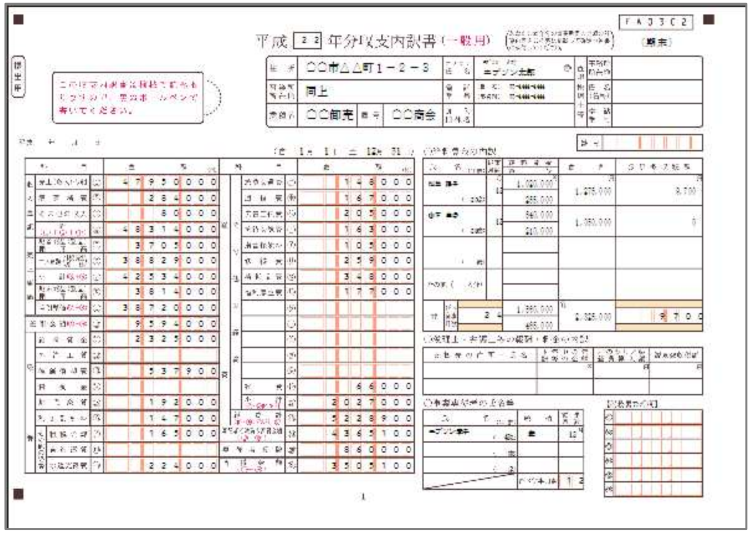
【Step3】
収支内訳書を入力する

1.収支内訳書に、事業所所在地や各種内訳などを入力します。



【Step4】
収支内訳書を印刷する

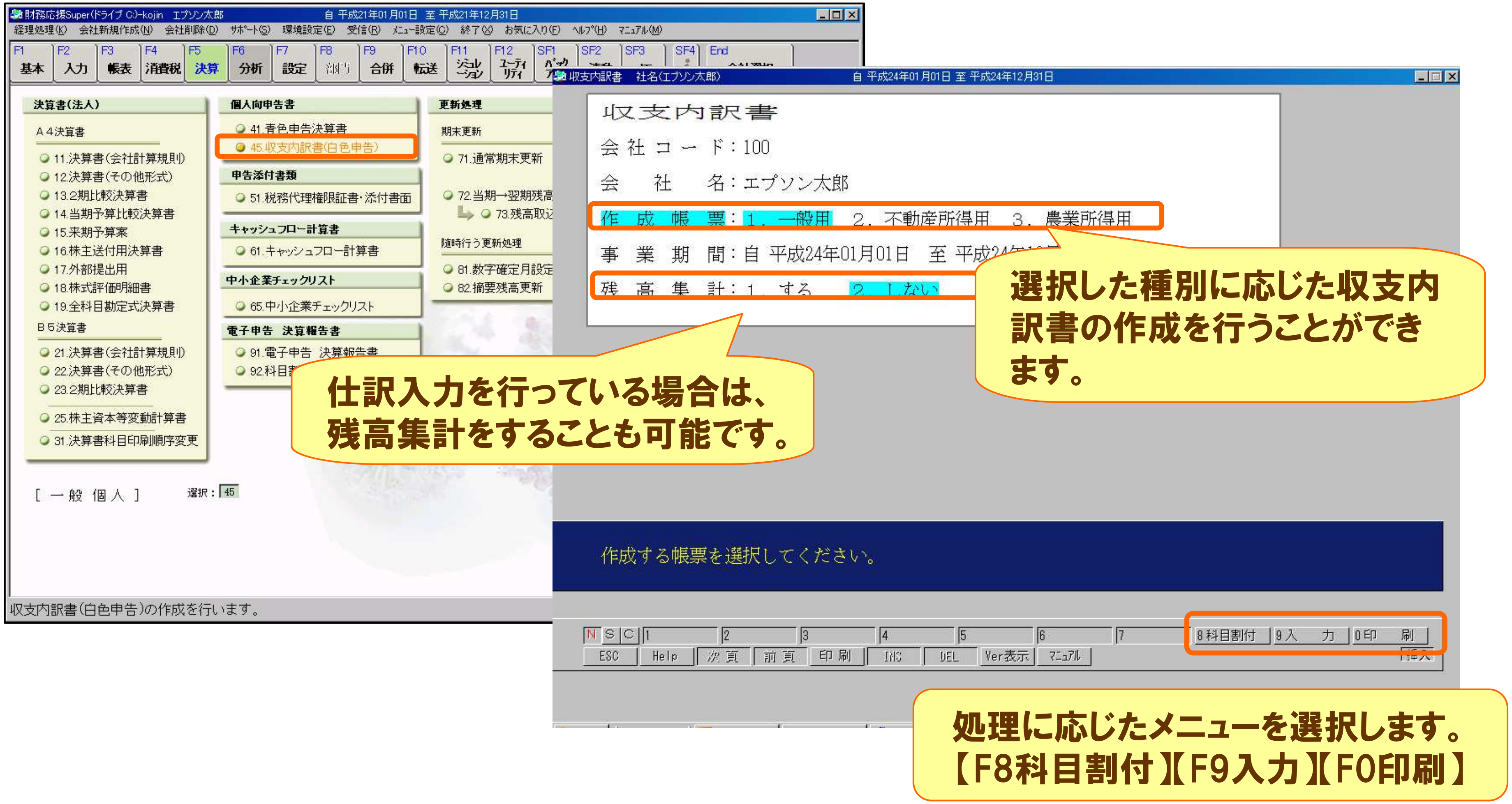
1.収支内訳書の入力が終わったら、税務署に提出する収支内訳書を印刷します。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

【Step1】収支内訳書の作成

【F5決算】 45.収支内訳書(白色申告)



こんなときには・・・

Q　1つのデータで複数業種の収支内訳書が作成できますか？

A　可能です。

Q　「残高集計」とは何ですか？

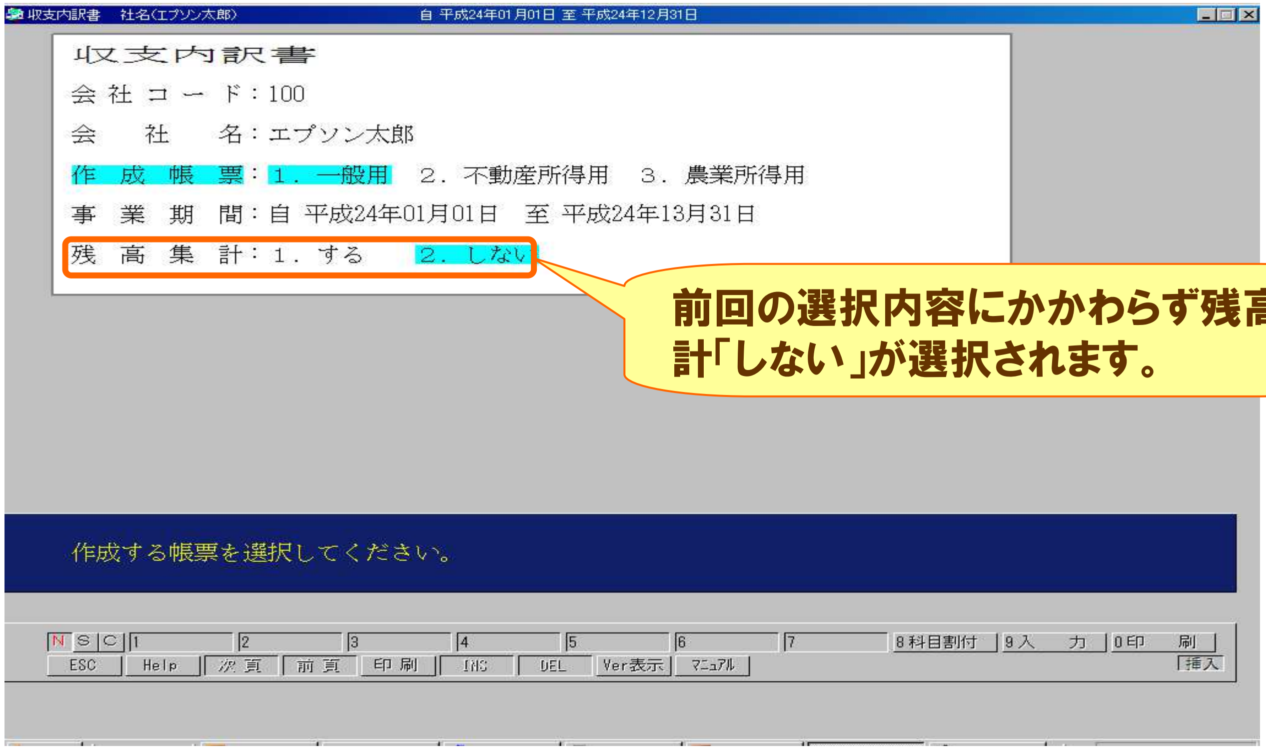
A　伝票入力を行っている場合、残高集計「する」を選択すると事業期間の最新残高を集計して収支内訳書を作成できます。
「しない」を選択した場合は、前回作成した金額が表示されます。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

残高集計のこんなときには・・・

Q　最新の残高が表示されません。なぜですか？

A　残高集計「しない」が選択されている為です。前回残高集計「する」を選択した場合も、次回選択時は残高集計「しない」が選択されます。



前回の選択内容にかかわらず残高集計「しない」が選択されます。

【Step2】科目割付

残高集計する場合、科目割付で伝票入力で使用している勘定科目の残高を、どの収支内訳書科目に集計するかを設定します。

また、収支内訳書の空行に印刷する科目名称の設定も、科目割付の画面で行います。

科目割付一覧表
選択された収支内訳書科目に割りついている科目を表示。
任意で明細科目や合計科目を指定することが可能。

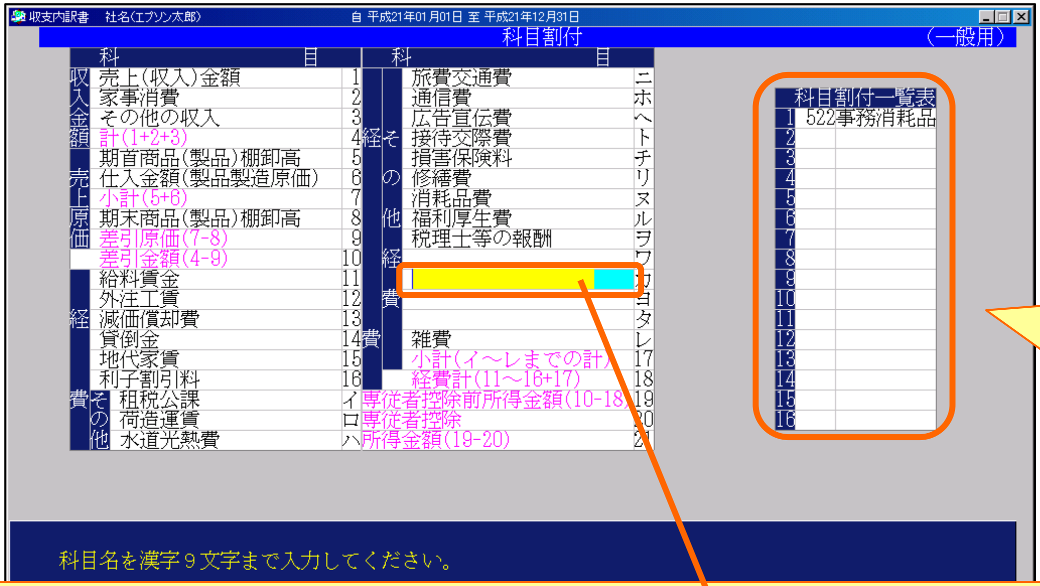
収支内訳書科目色について

- **黒文字の科目**
  損益計算書にプレプリントされている科目。任意で割付を変更可能だが、<u>名称変更は反映しない。</u>
- **紫文字の科目**
  合計欄。科目名称変更、割付不可
- **空欄（黒文字の科目）**
  空欄は【F7名称入力】で任意に科目名称入力・割付が可能。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

科目割付(操作)

変更したい科目にカーソルを移動して、[Enter] を押します。
画面右の科目割付一覧表にカーソルが移動します。



選択された科目について【F1合計】【F2明細】から科目を選択します。
【ESC】で科目一覧にカーソルが移動します。

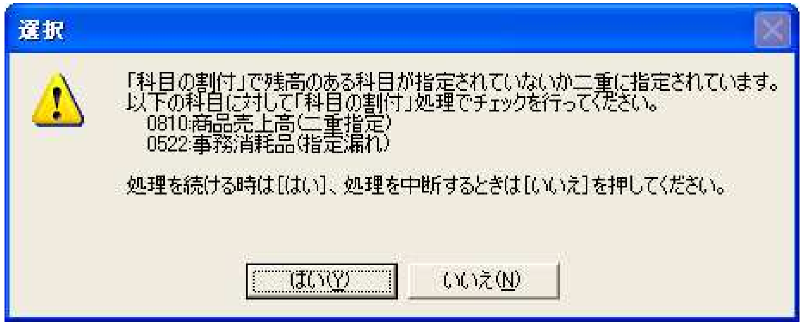
選択されている科目の名称を変更することができます。変更方法は次の2通りです。
1.【F7名称入力】で任意の名称入力を行う。(上記画面)
2.【F5名称複写】を押して、一括で設定する。
→割付科目が1つの場合、割付科目を収支内訳書科目にコピーします。割付科目が複数設定されている場合は空白になりますので、印刷したい科目名を1．の方法で入力します。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

科目割付のこんなときには・・・

Q　収支内訳書の入力画面や印刷画面を選択すると次のメッセージが表示されてしまいます。（残高集計「する」の場合）



A　科目の割付が正しくありません。

●二重指定

同じ科目が2ヶ所以上の収支内訳書科目に設定されてます。「いいえ」を選択して、メッセージに表示されている科目について見直してください。

●指定漏れ

残高のある明細科目が、収支内訳書科目に設定されていません。「いいえ」を選択して、メッセージに表示されている科目について見直してください。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

科目割付のこんなときには・・・

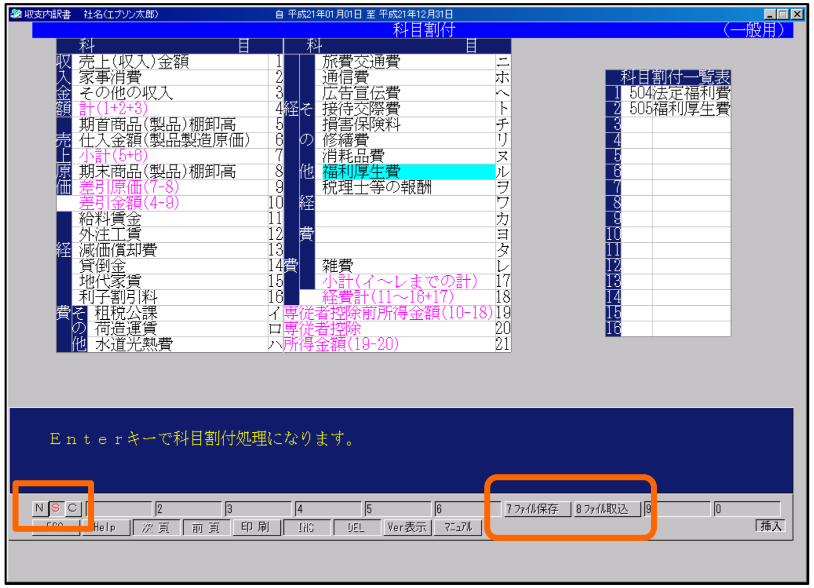
Q　科目名称を変更したいが、変更できる項目とできない項目があります。

A　税務署用紙で空白の明細行にあたる部分の科目名は、名称の変更が可能ですが、予め科目が印刷されている項目は変更することはできません。

Q　別の会社で作成した科目割付をコピーしたい。

A　コピー可能です。

例えばA社からB社にコピーしたい場合は、
＜A社＞【Shift】+【F7ファイル保存】
＜B社＞【Shift】+【F8ファイル取込】



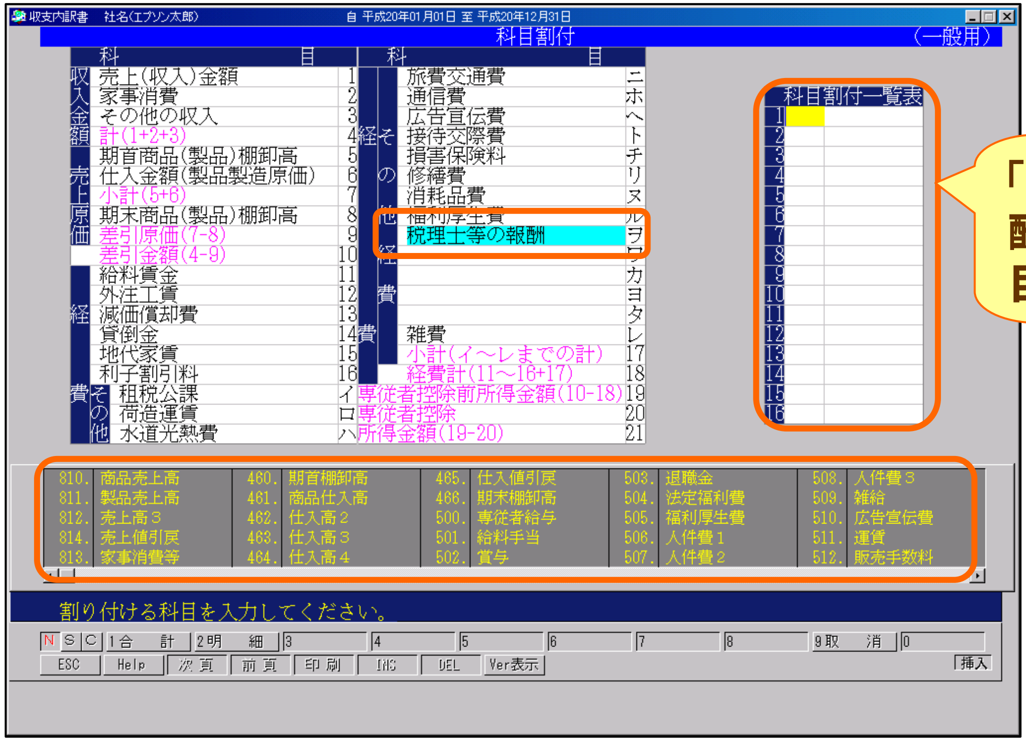
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

科目割付のこんなときには・・・

Q　残高集計「1.する」を選択していますが、損益計算書の「税理士等の報酬」に金額が表示されません。

A　「税理士等の報酬」には、科目の割付はされていません。該当する科目割付を見直してください。



「税理士等の報酬」に該当する科目を割りつけます。

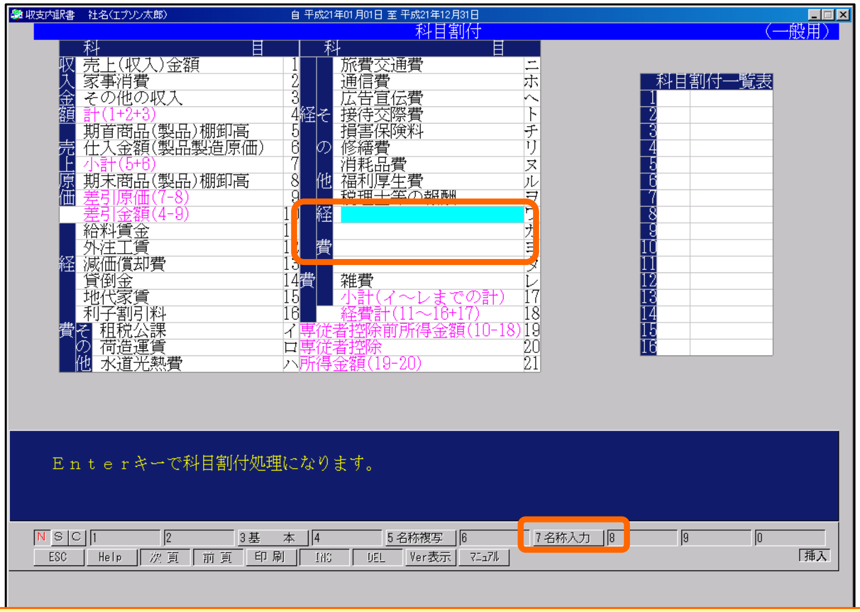
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

内訳入力のこんなときには・・・

Q　損益計算書の「税理士報酬」の名称変更ができません。

A　「税理士報酬」は、固定の科目であるため、名称変更はできません。



名称変更は、空欄(ワカヨタの4行)へカーソルを移動後、【F7名称入力】で任意の名称入力を行います。科目割付が行われている場合は、【F5名称複写】で一括で設定することが可能です。但し割付科目が複数設定されている場合は空白になりますので、印刷したい科目名を任意の名称を入力します。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

【Step3】収支内訳書入力（基本情報・損益計算書）

□「収支内訳書の入力」では、基本情報、損益計算書、各種内訳明細など収支内訳書に印刷する項目を入力します。
選択した業種によって画面は異なります。

一般の場合

基本情報を入力します。

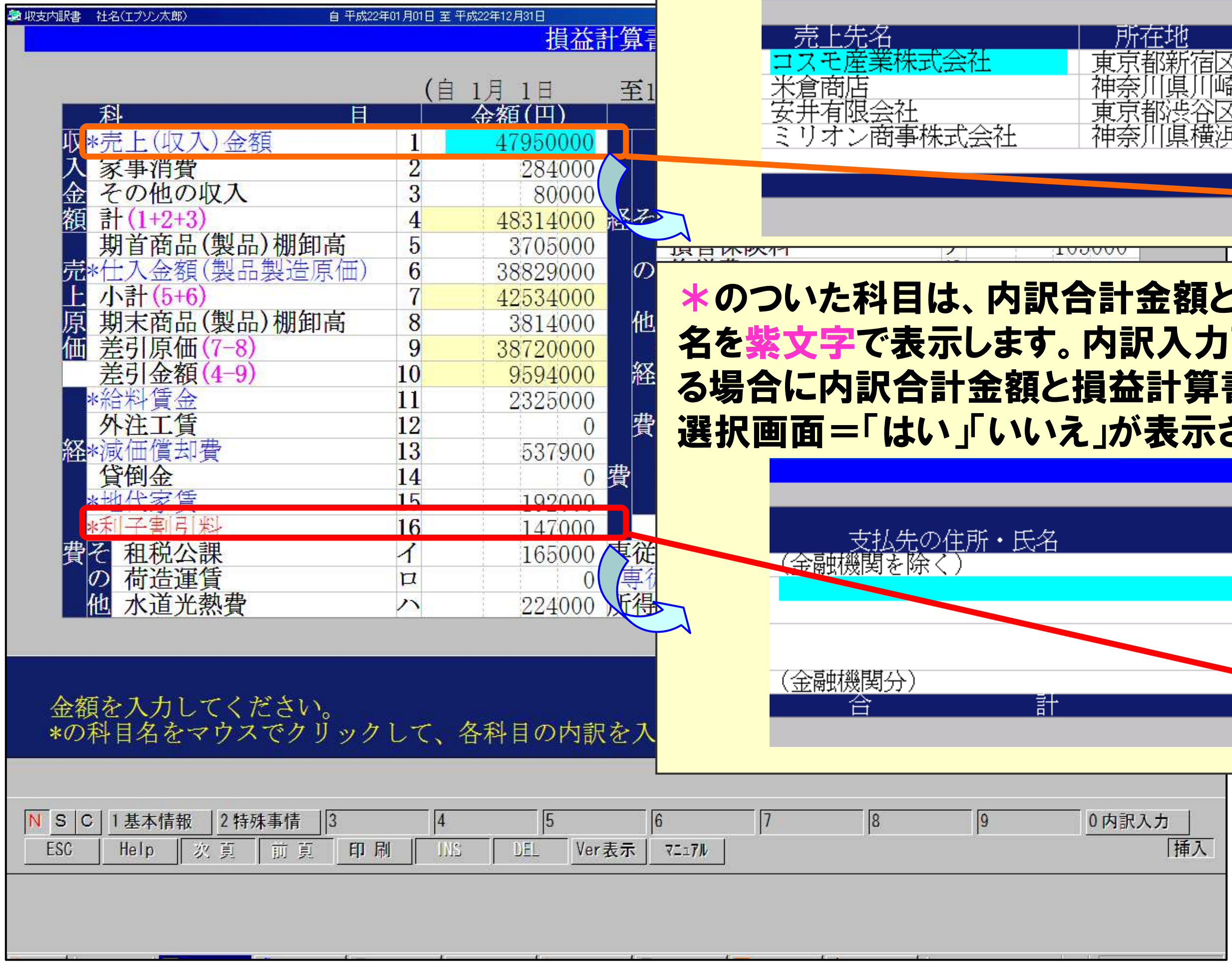
伝票集計「する」を選択している場合は、「損益計算書」に集計した残高が表示されます。上書で修正することも可能です。

F10損益計算

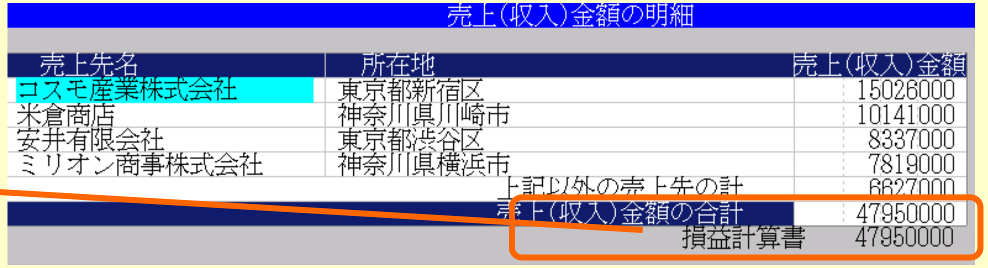
＊の項目は全業種共通項目です。

収支内訳書入力(損益計算書・内訳入力)

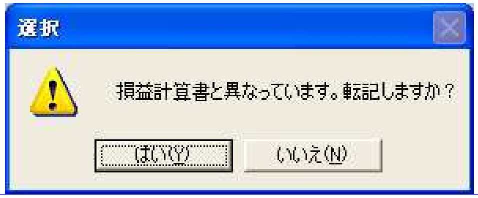
損益計算書(一般の画面)



＊のついた科目をダブルクリック(又は【F10内訳入力】)すると、内訳入力画面になり合計金額を損益計算書に転記し科目名を青文字で表示します。



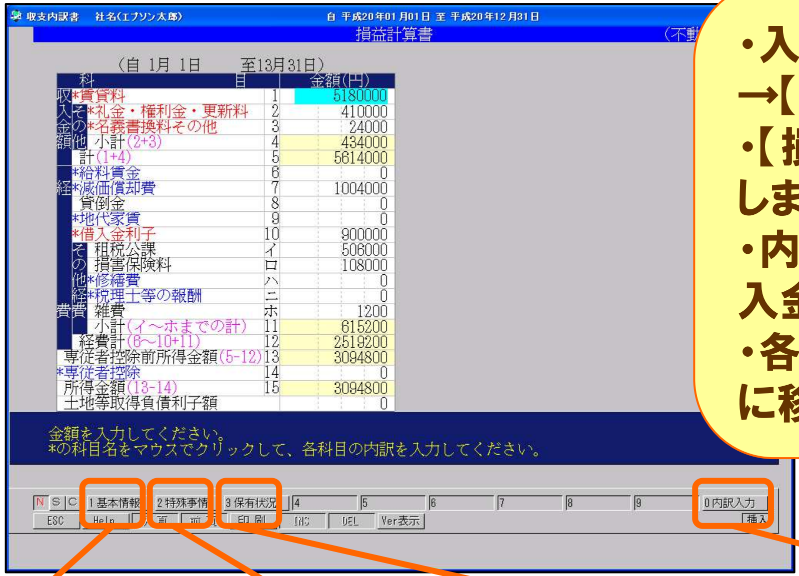
＊のついた科目は、内訳合計金額と損益計算書金額が異なる場合、科目名を紫文字で表示します。内訳入力画面より損益計算書へ画面を切替える場合に内訳合計金額と損益計算書金額が異なる場合は、金額転記の選択画面＝「はい」「いいえ」が表示されます。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

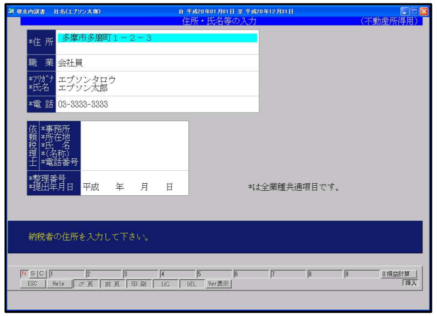
収支内訳書入力（画面切替）

**損益計算書
（不動産の画面）**

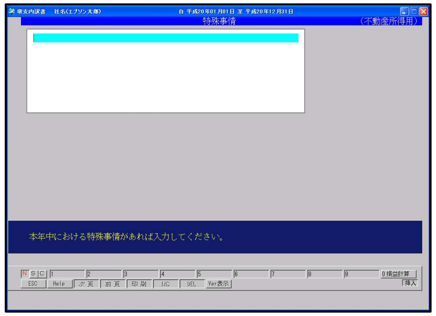


・入力画面は【初期画面】から【基本情報】→【損益計算書】に移ります。
・【損益計算書】から各種入力画面に移動します。
・内訳画面間の移動（「売上金額」から「仕入金額」の明細などへ）はできません。
・各種内訳画面を閉じると【損益計算書】に移動します。

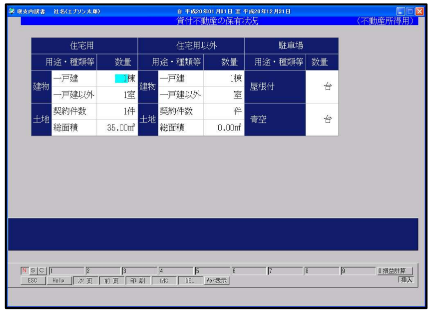
F1基本情報



F2特殊事情



F3保有状況（不動産のみ）



F10内訳入力

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

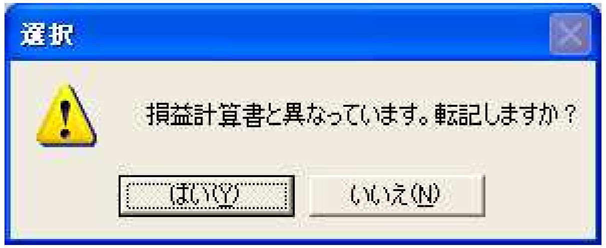
内訳入力のこんなときには・・・

Q　残高集計「1.する」を選択している場合、仕訳毎に内訳明細は転記されますか

A　転記されません。損益計算書の科目に仕訳の残高が集計されますが、内訳明細には集計されません。

Q　内訳入力後に「損益計算書と異なっています。転記しますか？」のメッセージが表示されます。「いいえ」を選ぶと入力した内訳は削除されますか？

A　「いいえ」を選んでも内訳明細は削除されません。損益計算書と残高が異なる場合に表示されるメッセージなので該当の科目の残高と明細の見直しをおこなってください。



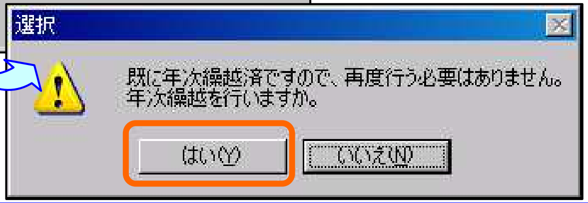
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

申告書入力のこんなときには・・・

Q　前年の償却費計算を繰り越す方法はないのですか？

A　資産名称にカーソルがある状態で、【Ctrl】+【6 年次繰越】を押してください。「はい」を選択します。

【Ctrl】+【6 年次繰越】



Ver.8.1より期末更新後初めて「収支内訳書（白色申告）」を選択すると、下記のメッセージが表示されます。

「いいえ」を選択し、年次繰越を行っていない場合も「減価償却費の計算」で年次繰越（【Ctrl】+【6年次繰越】）を選択すると、「既に年次繰越済ですので、再度行う必要はありません。年次繰越を行いますか。」のメッセージが表示されます。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

内訳入力（減価償却）のこんなときには・・・

Q　減価償却費の取得年月はどのように入力するのですか。

A　和暦で入力します。
平成24年1月であれば、2401と入力します。

Q　普通償却額はどのように計算されているのですか。

A　次のように計算されます。（上書も可能です）
普通償却の場合：償却基礎額×償却率×償却期間の月数÷12
一括償却の場合：取得価額÷3
計算時に生じた円未満の端数は、青色申告決算書入力画面の「減価償却費端数」の設定に準じます。

Q　無形固定資産や繰延資産のように「残存価額」を0円まで償却する場合は、どのように登録すればいいですか。

A　自動計算は普通償却として計算を行いますので、普通償却費、未償却残高を上書してください。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

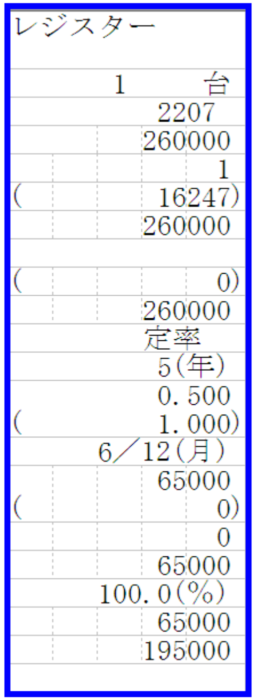
内訳入力(減価償却)のこんなときには・・・

Q　一括償却資産の入力方法を教えてください

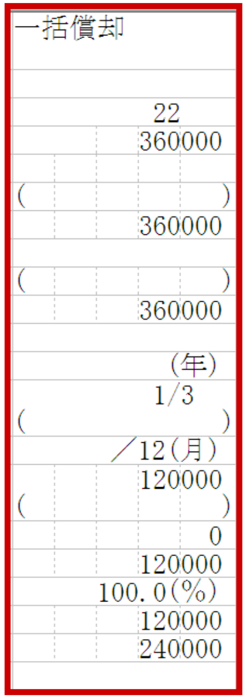
A　資産入力欄の名称等にカーソルを移動し、[F3] を押します。[一括償却] [普通償却] に切り替わりますので、該当の償却方法を設定し、必要事項を入力をします。

減価償却資産の名称等		陳列棚	レジスター	一括償却	計
面積又は数量		1　台	1　台		
取得年月		2107	2207	22	
取得価額	イ	240000	260000	360000	
残存簿価		1	1		
(償却保証額)		(　)	(16247)	(　)	
償却基礎額	ロ	240000	260000	360000	
(改定取得額)		(　)	(0)	(　)	
期首簿価		240000	260000	360000	
償却方法		旧定率	定率		
耐用年数		8(年)	5(年)	(年)	
償却率	ハ	0.250	0.500	1/3	
改定償却率		(　)	(1.000)	(　)	
償却期間	ニ	12／12(月)	6／12(月)	／12(月)	
普通償却費	ホ	52500	65000	120000	660700
(調整前)		(　)	(0)	(　)	(0)
割増等償却費	ヘ	0	0	0	0
償却費合計	ト	52500	65000	120000	660700
事業専用割合	チ	100.0(%)	100.0(%)	100.0(%)	
経費算入額	リ	52500	65000	120000	577900
未償却残高	ヌ	157500	195000	240000	8931300
摘要					

普通資産の場合



一括償却資産の場合

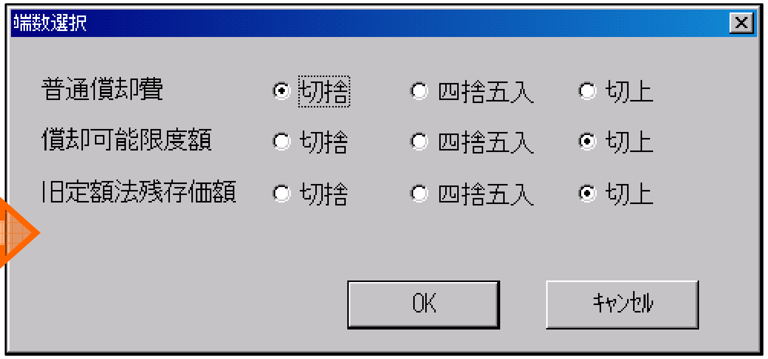


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

内訳入力(減価償却)のこんなときには・・・

Q　減価償却費の端数処理の設定は可能ですか？

A　[Ctrl] + [F3端数選択] [普通償却] に切り替わりますので、端数選択を行います。5年均等償却資産の端数処理は切上固定です。

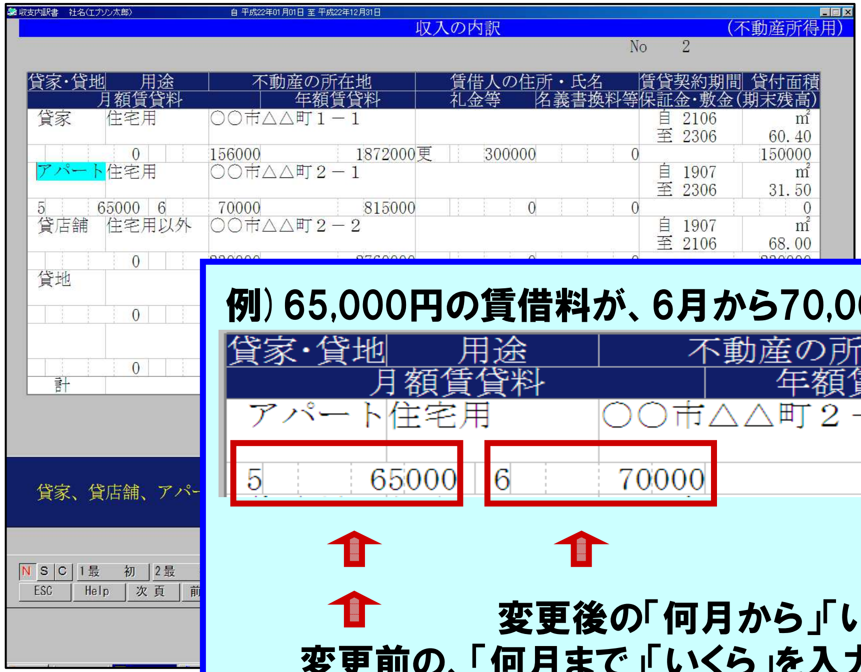


(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

内訳入力(賃借料)のこんなときには・・・

Q　不動産所得(賃借料)の収入の内訳で、年の途中で賃貸料が変更になった場合はどのように入力するのですか？

A　変更になった前の月と賃貸料、変更後の月と賃貸料を入力すると年額が自動計算されます。(上書きも可能です)



例) 65,000円の賃借料が、6月から70,000円に変わった場合

貸家・貸地	用途	不動産の所在地	賃借人の住所・氏名	賃貸契約期間
月額賃貸料		年額賃貸料	礼金等 / 名義書換料等	保証金・敷金(
アパート	住宅用	〇〇市△△町２－１		自 1907 至 2306
5　65000	6　70000	815000	0	0

65,000円×5ヶ月+70,000円×7ヶ月=815,000円

変更後の「何月から」「いくら」を入力

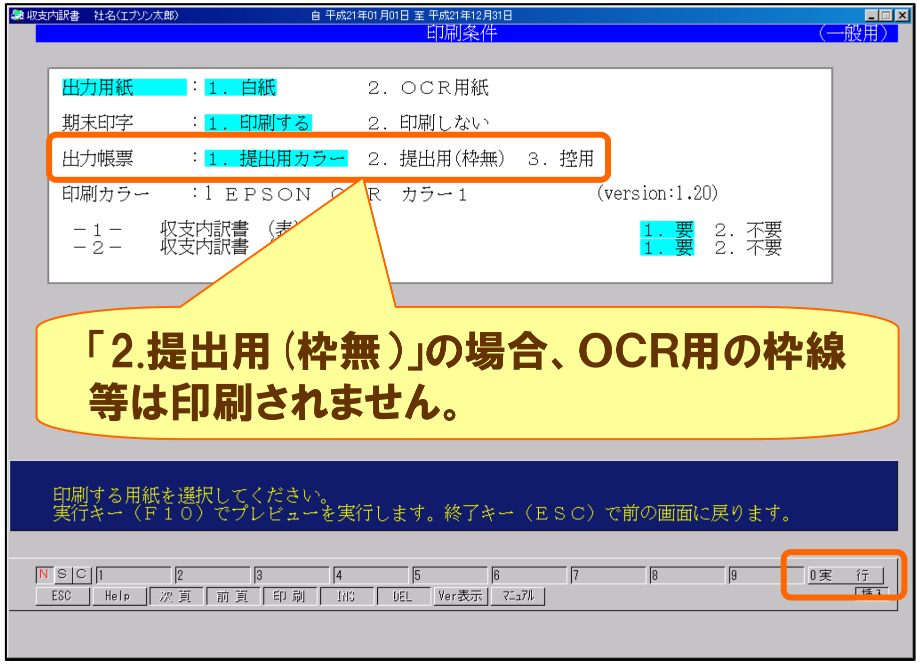
変更前の、「何月まで」「いくら」を入力

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

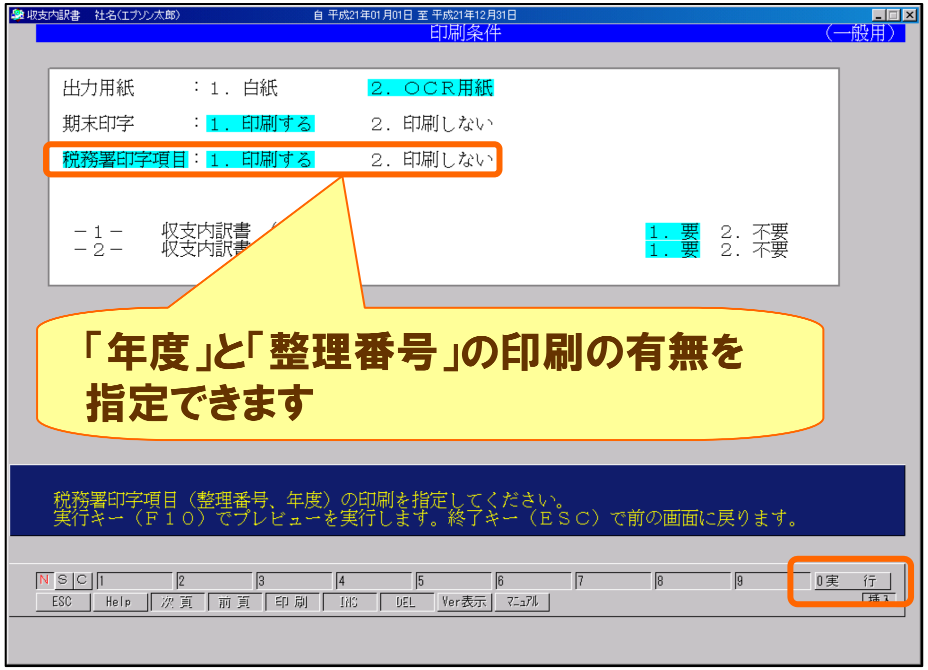
【Step4】収支内訳書印刷

□収支内訳書を印刷します。出力用紙や出力帳票、期末印字項目等を選択して印刷をします。

白紙印刷の場合



OCR印刷の場合



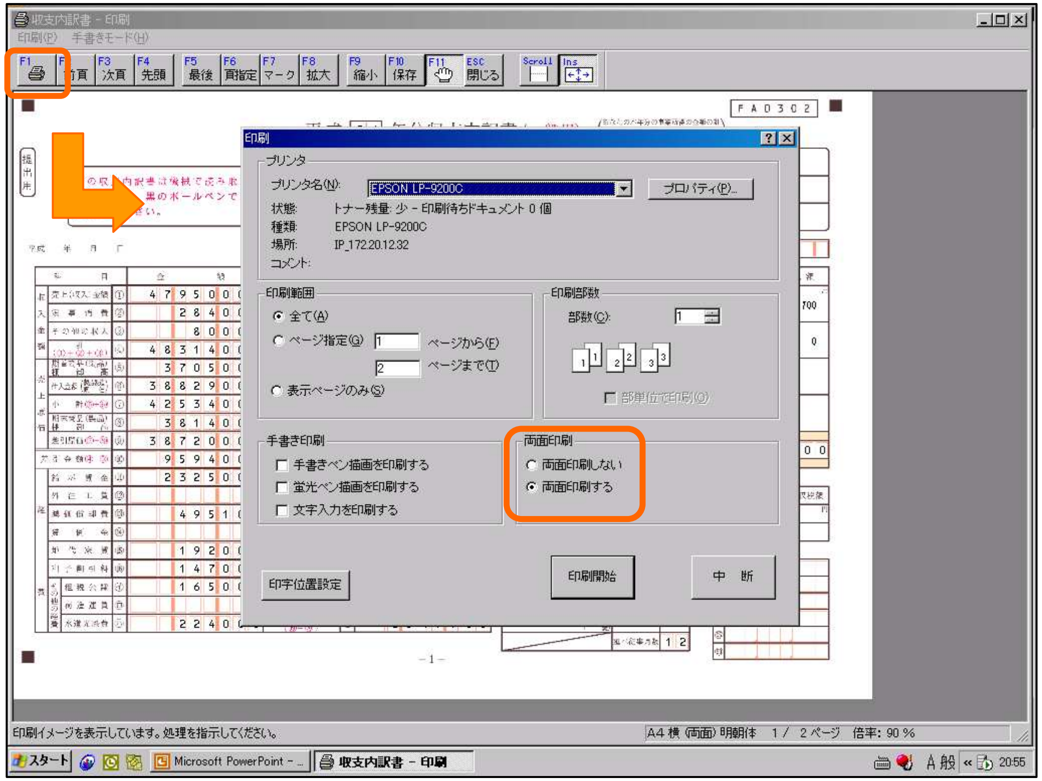
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

収支内訳書印刷のこんなときには・・・

Q　収支内訳書の白紙印刷は両面印刷できますか。

A　できます。印刷時の設定で「両面印刷する」を選択してください。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

収支内訳書印刷のこんなときには・・・

Q　プリンタの両面印刷機能を利用して、収支内訳書のOCR用紙を両面印刷できますか。

A　できません。表面、裏面それぞれで印刷を行ってください。

Q　マイナスが発生した場合、－ではなく△で印字できますか。

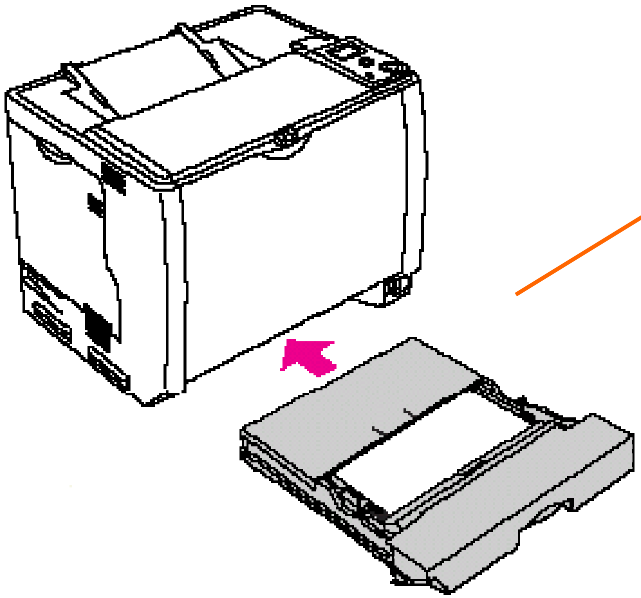
A　できません。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

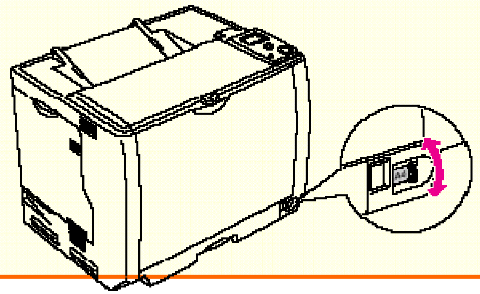
収支内訳書印刷のこんなときには・・・

Q　使用しているプリンタに用紙トレイがありません。OCR用紙への直接印刷はどうすればいいのですか。

A　MPカセットを使用して印刷してください。標準カセットや増設カセットなどからは印刷しないようにしてください。印字ずれが起こりやすくなります。



MPカセットの用紙ガイドを用紙サイズに合わせます。
プリンタによっては、ツマミなどで用紙サイズを設定する場合などもありますので、取扱説明書を確認してください。



印字面はプリンタによって異なります。事前に確認して用紙をセットしてください。

(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

収支内訳書（別紙明細）印刷のこんなときには・・・

Q　償却資産や不動産収入の内訳に別紙明細がある場合、どのように印刷するのですか。

A　別紙明細がある場合、明細の印刷有無が指定できます。
「する」を指定して印刷すると、「1．白紙」「2．OCR用」のどちらを選択した場合もA4白紙用紙に別紙明細が印刷されます。

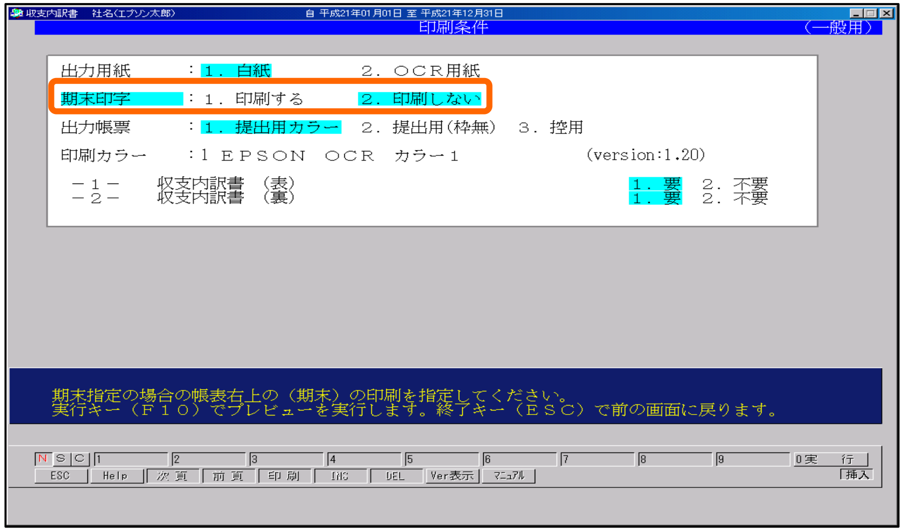
(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

収支内訳書印刷のこんなときには・・・

Q　損益計算書の右上の「（期末）」の文字を印刷したくありません。

A　印字しない場合は、印刷条件画面の「期末印字」を「2. 印刷しない」を選択します。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

収支内訳書印刷のこんなときには・・・

WindowsXP

Q 収支内訳書のOCR文字が正しく印字されません。
どうすればよいですか。

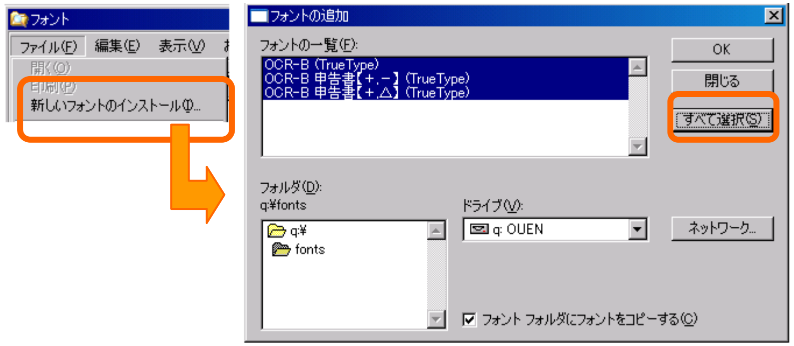
A ①コントロールパネル-フォントを一度開いて閉じます。

この作業で現象が回避される場合があります。回避できなかった場合は②を行ってください。

②次の手順で、OCRフォントを再インストールします。

1. コントロールパネル-フォントから「OCR-B申告書【+,−】」「OCR-B申告書【+,△】」「OCR-B」を削除します。
   ※「OCRB」は削除しないで下さい

2. Windowsを再起動します。
3. システムのセットアップCDをセットします。
   インストール画面が表示される場合はキャンセルを押してセットアップを中断します。
4. コントロールパネル-フォントから、[ファイル]-[新しいフォントのインストール]を選択し、セットアップCDのfontsフォルダからOCRフォントをインストールします。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011

EPSON
EXCEED YOUR VISION

収支内訳書印刷のこんなときには・・・ Windows Vista、7、8

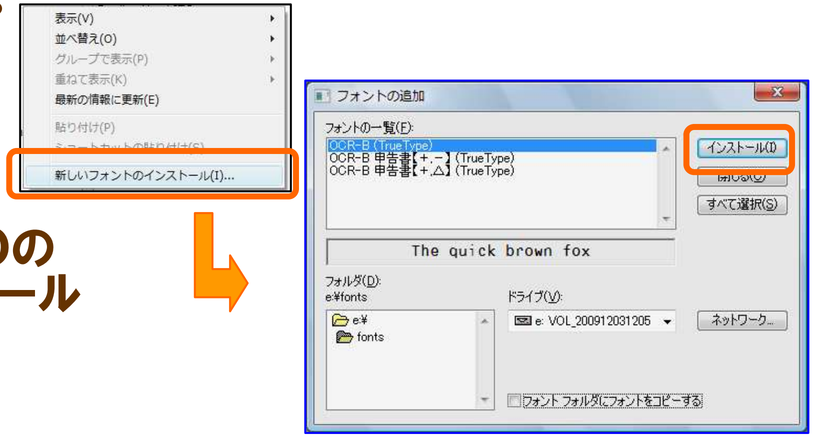
Q　収支内訳書のOCR文字が正しく印字されません。どうすればよいですか。

A　①コンピューター-C-Windows-Fontsを一度開いて閉じます。

この作業で現象が回避される場合があります。回避できなかった場合は②を行ってください。

②次の手順で、OCRフォントを再インストールします。

1. コンピューター-C-Windows-Fontsから、「OCR-B申告書【＋,－】」「OCR-B申告書【＋,△】」「OCR-B」を削除します。
   ※「OCRB」は削除しないで下さい。
2. Windowsを再起動します。
3. システムのセットアップCDをセットします。
   インストール画面が表示される場合は、キャンセルを押してセットアップを中断します。
4. コンピューター-C-Windows-Fontsから、フォント一覧で右クリック-［新しいフォントのインストール］を選択し、セットアップCDのFontsフォルダからOCRフォントをインストールします。



(C) EPSON SALES JAPAN CORPORATION , All rights reserved.2011